

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	Siedzibę jednostki 23-230 Trzydnik Duży 59A
1.3	Adres jednostki Trzydnik Duży 59A, 23-230 Trzydnik Duży
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki realizacja zadań zleconych oraz zadań własnych gminy z zakresu pomocy społecznej oraz zadań wynikających z innych ustaw na podstawie pełnomocnictw udzielonych przez Wójta Gminy .
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planu kont dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego.
5.	inne informacje nie dotyczy
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości , nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Zgodnie z Tabelą Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- i ile jednostka dysponuje takimi informacjami nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długotrwałych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4.	wartości gruntów użytkowych wieczyste nie dotyczy
1.5.	wartości nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych , używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Nie dotyczy

1.6	liczbę oraz wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	4.640 293,35 Zgodnie z Tabelą Nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	Powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowo lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy ich zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, tym kwotę czynnych rozliczeń między okresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	23 844,25 zgodnie z Tabelą Nr 6
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytwarzania środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy

2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

.....
(główny księgowy)

2024.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
(okres sprawozdawczy: 01.01.2023r. - 31.12.2023r.)

Jednostka: Ośrodek Pomocy Społecznej

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie wartości początkowej	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie	zwiększenia ogółem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne				Aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1+1.2)	16 525,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 525,67	16 525,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 525,67	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	16 525,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 525,67	16 525,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 525,67	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	83 806,39	0,00	449,10	0,00	449,10	0,00	0,00	0,00	0,00	84 255,49	71 013,57	0,00	3 285,87	0,00	3 285,87	0,00	74 299,44	12 792,82	9 956,05
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	83 806,39	0,00	449,10	0,00	449,10	0,00	0,00	0,00	0,00	84 255,49	71 013,57	0,00	3 285,87	0,00	3 285,87	0,00	74 299,44	12 792,82	9 956,05
2.1.	Grunty, w tym:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytko- wanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	47 445,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 445,77	34 652,95	0,00	2 836,77	0,00	2 836,77	0,00	37 489,72	12 792,82	9 956,05
2.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Pozostałe środki trwałe	36 360,62	0,00	449,10	0,00	449,10	0,00	0,00	0,00	0,00	36 809,72	36 360,62	0,00	449,10	0,00	449,10	0,00	36 809,72	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2024.03.26
(rok,miesiąc,dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Renata Odrzywolska

Tabela 2. Odpisy aktualizujące wartości należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2023 do 31.12.2023)

Jednostka: Ośrodek Pomocy Społecznej

L.p.	Wyszczególnienie według należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Fundusz alimentacyjny w części przypisanej gminie wierzyciela(40%)	1 144 519,92	26 118,34	0,00	71 564,46 (śmierć dłużnika)	71 564,46	1 099 073,80
2.	Fundusz alimentacyjny w części przypisanej budżetowi gminy (60%)	1 734 394,73	39 177,45	0,00	107 346,69 (śmierć dłużnika)	107 346,69	1 666 225,49
3.	Fundusz alimentacyjny odsetki należne budżetowi państwa	1 479 161,03	298 029,54	0,00	80 402,48 (śmierć dłużnika)	80 402,48	1 696 788,09
4.	Zaliczka alimentacyjna w części przypisanej budżetowi państwa 50%	98 185,49	0,00	0,00	9 082,50 (śmierć dłużnika)	9 082,50	89 102,99
5.	Zaliczka alimentacyjna w części przypisanej budżetowi gminy 50%	98 185,48	0,00	0,00	9 082,50 (śmierć dłużnika)	9 082,50	89 102,98
	Ogółem:	4 554 446,65	363 325,33	0,00	277 478,63	277 478,63	4 640 293,35

.....
(główny księgowy)

2024.03.26
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządziła: Renata Odrzywolska

Ośrodek Pomocy Społecznej

Tabela 6. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

Lp.	Wysokość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1.	Nagrody jubileuszowe	5 822,25
2.	Odprawy emerytalno-rentowe	0,00
3.	Ekwiwalenty za urlop	0,00
4.	Nagrody	11 000,00
5.	Szkolenia	4 112,00
6.	Pozostałe świadczenia (§ 3020)	2 910,00
	Ogółem:	23 844,25

2024.03.26

.....
główny księgowy

.....
rok, miesiąc, dzień

.....
kierownik jednostki